

湖北金环股份有限公司
HuBei Golden Ring Co.,Ltd.



二〇一一年半年度报告

二零一一年八月二十三日



目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节 管理层讨论与分析	10
第六节 重要事项	13
第七节 财务报告（未经审计）	20
第八节 备查文件目录	77



第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均出席董事会。

四、公司法定代表人蒋岚先生、主管会计工作负责人雷生安先生及会计机构负责人胡平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

五、公司半年度财务报告未经审计。



第二节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：湖北金环股份有限公司
公司法定英文名称：HUBEI GOLDEN RING CO., LTD.
公司英文名称缩写：GOLDEN RING

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：湖北金环
股票代码：000615

(三) 公司注册地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖
公司办公地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖
邮政编码：441133
公司国际互联网网址：<http://www.0615.cn>
公司电子信箱：hbjhzqb@sohu.com

(四) 公司法定代表人：蒋岚

(五) 公司董事会秘书及董事会证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	徐群喜
电话	0710-2105321	0710-2108234
电子信箱	lihong8878@sohu.com	hbjhzqb@sohu.com
联系地址	湖北省襄阳市樊城区陈家湖	
传真	0710-2108233	

(六) 公司信息披露选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》
指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司证券部

(七) 公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 8 月 28 日

登记地点：湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4200000000029688

组织机构代码证号：70709518-9

税务登记号码：420606707095189

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司

办公地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦



二、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,177,699,501.54	1,219,654,042.51	-3.44%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	670,152,894.46	727,687,534.67	-7.91%
股本(股)	211,677,316.00	211,677,316.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.17	3.44	-7.85%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	392,596,648.65	320,902,450.91	22.34%
营业利润(元)	-55,718,763.52	-26,672,416.08	-108.90%
利润总额(元)	-55,476,323.16	-25,517,667.32	-117.40%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-50,854,915.21	-19,292,901.79	-163.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-50,506,899.87	-20,351,782.25	-148.17%
基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.09	-166.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.24	-0.09	-166.67%
加权平均净资产收益率(%)	-7.29%	-2.63%	-4.66%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.24%	-2.78%	-4.46%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-25,039,761.84	-50,895,100.52	50.80%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.12	-0.24	50.00%

扣除非经常性损益的项目和涉及明细如下：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-96,476.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	450,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-706,460.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,083.24	
所得税影响额	116,005.11	
合计	-348,015.34	-



三、报告期利润表附表

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则【第 9 号】》的规定计算的“净资产收益率”、“每股收益”。

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	-8.30	-7.98	-0.26	-0.26
净利润	-7.58	-7.29	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后的净利润	-7.52	-7.24	-0.24	-0.24

上年同期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	-3.80	-3.64	-0.13	-0.13
净利润	-2.75	-2.63	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后的净利润	-2.90	-2.78	-0.10	-0.10



第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份结构变动情况。

项 目	本次变动前		本期变动增减(+、-)			本次变动后	
	数量	比例(%)	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	39,565	0.02		-1,658	-1,658	37,907	0.02
1、国家持有股							
2、国有法人持股							
3、境内非国有法人持股							
4、境内自然人持股	39,565	0.02		-1,658	-1,658	37,907	0.02
5、境外法人持股							
6、境外自然人持股							
7、其他							
二、无限售条件股份	211,637,751	99.98		1,658	1,658	211,639,409	99.98
三、股份总数	211,677,316	100				211,677,316	100

注：“本期变动增减项”中 1,658 股系高管持股按相关规定办理解除限售所致。

二、报告期末，公司股东总数：34,445 名。

三、报告期末，公司前 10 名股东持股情况(单位：股)

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北嘉信投资集团有限公司	境内非国有法人	16.38%	34,668,370	0	34,500,000
湖北化纤开发有限公司	境内非国有法人	11.10%	23,504,325	0	22,000,000
北京嘉华筑业实业有限公司	未知	1.40%	2,973,000	0	0
毛婧琳	境内自然人	0.69%	1,466,900	0	0
谢伟	境内自然人	0.51%	1,080,000	0	0
杭州余杭伟鹏家电有限公司	未知	0.48%	1,026,589	0	0
徐彩琴	境内自然人	0.44%	931,752	0	0
陈文霞	境内自然人	0.42%	895,000	0	0
何林海	境内自然人	0.41%	870,400	0	0
王阿花	境内自然人	0.41%	860,814	0	0

注：公司前 10 名股东中，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东



持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

四、报告期末，公司前 10 名无限售条件股东持股情况（单位：股）

序号	股东名称	持股数量	股份种类
	湖北嘉信投资集团有限公司	34,668,370	人民币普通股
	湖北化纤开发有限公司	23,504,325	人民币普通股
	北京嘉华筑业实业有限公司	2,973,000	人民币普通股
	毛婧琳	1,466,900	人民币普通股
	谢伟	1,080,000	人民币普通股
	杭州余杭伟鹏家电有限公司	1,026,589	人民币普通股
	徐彩琴	931,752	人民币普通股
	陈文霞	895,000	人民币普通股
	何林海	870,400	人民币普通股
	王阿花	860,814	人民币普通股

公司前 10 名流通股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

五、有限售条件的股东持股数量及限售条件

报告期内，公司股份除高管持股按相关规定限售外，其余全部变为无限售条件股份。

六、报告期内，公司控股股东未发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、本报告期内，持有公司股票的董事、监事、高级管理人员所持股票变动情况

姓名	现任职务	原持有股数	变动量	现持有股数
王卫民	副董事长、总裁	16,888	0	16,888
吴世德	副总裁	19,911	0	19,911
陈 辉	副总裁	6,630	-1,658	4,972
刘椽缘	监 事	1,485	0	1,485

*变动量 1,658 股系在二级市场减持所致。

二、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司副董事长、总裁王卫民先生于 2011 年 3 月 26 日不幸病逝。其任期至 2011 年 3 月 26 日止。

报告期内，公司董事会于 2011 年 4 月 25 日召开六届十八次董事会议，选举郭磊明先生为公司第六届董事会独立董事，并经 2011 年 5 月 18 日召开的公司 2010 年年度股东大会选举生效。

2011 年 7 月 15 日，公司董事会召开六届二十次董事会议，选举杜安启先生为公司董事，并经 2011 年 8 月 1 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会选举生效。



第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内的经营情况及分析

报告期内，由于公司主要原材料价格较高，影响公司生产成本居高不下；同时，公司产品销售价格不能得到有效提升，从而造成公司报告期内亏损。

化纤主业方面，今年上半年，由于主要原材料价格仍在高位运行，特别是库存原材料价格较高，使生产成本大幅度上升，亏损状况仍然比较严重。公司也积极采取一系列措施，通过开展一系列的质量技术攻关，以优质过硬的产品质量争取客户。同时开展相关岗位技术比武等，提高操作员工技能和工作积极性。另外也加强了对销售工作的管理力度，积极开拓客户。公司内部严细管理工作进一步深化，严格控制成本。报告期内，化纤主业实现主营业务收入 39,259.66 万元，净利润-5,015.97 万元。房地产主业方面，公司结合相关国家政策，积极做好规划，克服各种不利因素带来的影响。公司竞拍获得地块的项目有序进行推进。

(一) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化及变动原因分析(单位：人民币元)

指标名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增长率(%)
营业总收入	392,596,648.65	320,902,450.91	22.34
营业利润	-55,718,763.52	-26,672,416.08	-108.90
净利润	-50,854,915.21	-19,292,901.79	-163.59
现金及现金等价物净增加额	-13,777,591.65	-27,938,206.81	50.69

上述指标变动原因说明如下：

1、营业总收入较上年同期增加 22.34%，主要系报告期内，主要产品售价得到提升所致。

2、营业利润及净利润与上年同期相比分别减少 108.90%、163.59%，主要原因是：

(1) 主要原材料价格与上年同期相比大幅上涨，使生产成本上升，导致报告期内营业利润及净利润减少。

(2) 营业税金及附加、期间费用与上年同期相比分别上升 286.67%、50.05%，致使报告期内营业利润及净利润减少。

(3) 公允价值变动净收益与上年同期相比下降 462.76%，致使报告期内营业利润及净利润减少。

3. 现金及现金等价物净增加额与上年同期相比上升 50.69%，主要是报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金增加，致使现金及现金等价物净增加额较上年同期增加。

**(二) 总资产、股东权益与期初相比的变化及变动原因分析 (单位：人民币元)**

指标名称	期末数	期初数	增(+)减(-)%
总资产	1,177,699,501.54	1,219,654,042.51	-3.44%
股东权益	670,152,894.46	727,687,534.67	-7.91%

变动原因说明如下：

总资产和股东权益与年初相比分别减少 3.44%、7.91%，主要系公司净利润减少影响所致。

二、报告期内经营情况**(一) 公司主营业务的范围及其经营情况**

报告期内，公司所处行业及经营范围未发生变化。主营业务主要有化纤和房地产两大主业构成。

占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品情况如下表所示：

单位：(人民币)万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
1 粘胶纤维生产及相关业务	39,035.90	37,800.63	3.16%	21.75%	26.89%	-3.93%
合计	39,035.90	37,800.63	3.16%	21.75%	26.89%	-3.93%

其中：报告期内，公司向股东及其关联方销售产品和提供劳务的交易金额为 9816.86 万元。

(二) 报告期内，公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力变化情况。

报告期内，主营业务结构无重大变化。

公司报告期营业利润及净利润与上年同期相比分别下降 108.90%、163.59%，主要原因是：

(1) 主要原材料价格与上年同期相比大幅上涨，使生产成本上升，导致报告期内营业利润及净利润减少。

(2) 营业税金及附加、期间费用与上年同期相比分别上升 286.67%、50.05%，致使报告期内营业利润及净利润减少。

(3) 公允价值变动净收益与上年同期相比下降 462.76%，致使报告期内营业利润及净利润减少。

(三) 报告期内，公司没有其他经营业务对本报告期净利润产生重大影响。

(四) 报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到10%。

(五) 经营中的问题与困难



在化纤主业方面： 公司主要原材料价格持续高位，库存原材料价格较高，成本大幅上升。 主导产品产能规模有限，销售市场竞争激烈，不能形成规模优势，公司资金压力较大；

环保压力大；在房地产主业方面： 国家宏观调控政策对子公司造成一定的影响； 襄阳本地房地产业竞争激烈。

面对上述困难，公司全体员工同心同德，团结拼搏，努力消化不利因素带来的影响。主要采取以下措施：化纤主业方面：1、积极开展技术攻关活动，确保产品质量稳定。2、开展技术比武练兵，调动员工工作积极性，提高员工工作效率。3、向内挖潜，狠抓节能降耗工作，有效控制成本。4、加强销售工作，积极开拓市场。房地产主业方面： 做好相关项目的宣传和规划。 走精品路线，扩大楼盘知名度。

三、公司报告期投资情况

（一）报告期内，公司没有募集资金使用或以前期间募集资金使用延续至报告期的情况

（二）公司没有非募股资金投资项目情况



第六节 重要事项

一、公司治理实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

二、公司不存在“以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案”的事项；公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内无发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项

五、在报告期内发生的重大关联交易事项

(一) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

2011 年 5 月 18 日公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2011 年日常关联交易情况的议案》。报告期内，公司日常生产经营关联交易的交易方、交易内容、交易金额、定价原则和结算方式均按照上述审议通过事项执行。

关联交易方	湖北化纤开发有限公司	
交易内容	采购水电汽、部分辅料、支付劳务费	销售成品、半成品、原材料、提供劳务
交易金额	9514.89 万元	301.97 万元
占同类交易金额的比例	28.70%	0.77%
定价原则	按公平、公正的市场化原则，签订关联交易协议	
结算方式	现金支付	

本公司的前身为湖北化纤总公司（1995 年改组为国有独资公司，并更名为湖北化纤集团有限公司）长丝一厂，1993 年 5 月经湖北省经济体制改革委员会批准，由湖北化纤总公司为主要发起人联合其他三家企业共同发起，以定向募集方式设立。湖北化纤开发有限公司是根据国家经贸委的批复，由湖北化纤集团有限公司与中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司、中国长城资产管理公司和中国华融资产管理公司依据《债权转股权协议》于 2001 年 12 月 13 日设立。湖北化纤开发有限公司为本公司提供水、电、汽、生产服务、综合服务等；本公司由于生产需要，与湖北化纤开发有限公司存在持续性的关联交易，并将在较长的时间内存在。

公司从湖北化纤开发有限公司购入水、电、汽和部分辅料，可以保证公司所需材料及公用工程的稳定供给，对公司稳定生产，减少工艺波动，降低成本，提高质量有积极作用；公司向其销售成品、半成品、原材料有利于公司减少库存，充分发挥生产能力，提高公司的盈利水平。



报告期内，公司与湖北化纤开发有限公司的日常关联交易中采购原材料汇总额为 9514.89 万元，销售产品汇总额为 301.97 万元。

（二）资产、股权转让发生的关联交易

- 1、报告期内无资产收购发生的关联交易
- 2、报告期内无资产出售发生的关联交易

（三）公司与关联方存在的债权、债务往来等事项：单位：(人民币) 万元

关联方	公司向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖北化纤开发有限公司	11,897.63		15,543.12	2,624.16
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司	11,820.72	408.68	10,379.51	0.00
湖北泰跃技术发展有限公司		200.00		
合 计	23,718.35	608.68	25,922.63	2,624.16

注：报告期内，公司向关联公司提供资金的发生额 23,718.35 万元，关联公司向公司提供资金的发生额 25,922.63 万元，湖北化纤集团襄樊进出口有限公司与公司发生的往来款项，主要系为公司代理出口产品发生的款项。上述债权、债务往来均属于经营性业务往来，未对公司的利润产生不利影响。

（四）报告期内其他重大关联交易。

1、公司于 2010 年 3 月 12 日与湖北化纤集团有限公司(以下简称"化纤集团")在本公司签署了《土地使用权转让协议》，同意由本公司出资人民币 398.16 万元收购化纤集团拥有的、现由本公司租用的计 16102.7 平方米的土地使用权。2010 年 3 月 12 日，本公司召开了第六届董事会第十一次会议，审议并通过了关于本次土地使用权转让的议案。

在办理土地过户过程中，因上述收购土地属于公共基础设施用地，根据相关法律法规，不能办理资产过户手续，上述收购土地行为不能最终完成。为此，公司于 2011 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止与湖北化纤集团有限公司 2010 年 3 月 12 日签署的<土地使用权转让协议>的议案》。（具体内容详见 2011 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的相关董事会会议公告及关联交易公告）

2、因粘胶短纤市场波动变化较大，粘胶短纤生产销售不能为上市公司带来持续稳定收益，经与湖北化纤开发有限公司协商，终止租赁其短纤生产线。2011 年 4 月 25 日，本公司召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于终止与湖北化纤开发有限公司 2010 年 7 月 15 日签署的<房屋、设备租赁合同>的议案》。合同终止日期为 2011 年 4 月 30 日，2011 年 4 月 30 日前按原租赁合同各自履行相关权利和义务。（具体内容详见 2011 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的相关董事会会议公告及关联交易公告）



3、因公司终止与湖北化纤开发有限公司 2010 年 7 月 15 日签署的《房屋、设备租赁合同》，2011 年 4 月 25 日，本公司召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于终止与湖北化纤开发有限公司签署托管协议之补充协议的议案》，托管费用恢复为托管协议所规定的每年 80 万元。《托管协议之补充协议》终止日期为 2011 年 4 月 30 日。（具体内容详见 2011 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的相关董事会会议公告及关联交易公告）

六、报告期内的证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 （元）	期末持有 数量（股）	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 （%）	报告期损益
1	股票	000983	西山煤电	41,385,216.46	1,425,200	34,489,840.00	78.97%	-6,895,376.46
2	股票	600997	开滦股份	5,581,475.02	265,200	4,232,592.00	9.69%	-1,348,883.02
3	股票	000548	湖南投资	5,538,788.86	764,315	4,585,890.00	10.50%	-952,898.86
4	基金	377020	建行内需动力	219,351.23	219,351	217,618.36	0.50%	-1,732.87
5	股票	601088	中国神华	124,864.57	5,000	150,700.00	0.35%	25,835.43
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	703,513.40
合计				52,849,696.14	-	43,676,640.36	100%	-8,469,542.38

七、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科 目	股份 来源
000783	长江证券	33,000,000.00	1.43%	97,683,900.00	4,775,531.78	-6,679,725.00	可供出售金 融资产	投资
合计		33,000,000.00	-	97,683,900.00	4,775,531.78	-6,679,725.00		-

八、公司重大合同及其履行情况信息

1、在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项

公司于 2009 年 12 月 18 日召开第六届董事会第八次会议，会议认真审议并通过了《关于湖北金环股份有限公司托管湖北化纤开发有限公司生产经营权的议案》。同意由本公司在化纤开发的授权范围内对其生产经营权依法从事委托经营管理。托管费用为每年 80 万元，托管期限为 5 年，从 2010 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止。因租赁化纤开发短纤生产线，2010 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于与湖北化纤开发有限公司签署托管协议之补充协议的议案》，经双方友好协商，同意将 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日托管费用由每年 80 万元调整为每年 25 万元；2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日托管



费用，由双方根据情况再另行协商确定。

因粘胶短纤市场波动变化较大，粘胶短纤生产销售不能为上市公司带来持续稳定收益，经与湖北化纤开发有限公司协商，终止租赁其短纤生产线。2011 年 4 月 25 日，本公司召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于终止与湖北化纤开发有限公司 2010 年 7 月 15 日签署的<房屋、设备租赁合同>的议案》。合同终止日期为 2011 年 4 月 30 日，2011 年 4 月 30 日前按原租赁合同各自履行相关权利和义务。同日审议通过了《关于终止与湖北化纤开发有限公司签署托管协议之补充协议的议案》，托管费用恢复为托管协议所规定的每年 80 万元。《托管协议之补充协议》终止日期为 2011 年 4 月 30 日。

2、公司不存在“在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项”；公司无担保事项；

3、公司不存在“在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项”。

九、公司不存在“公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项”。

十、公司未改聘会计师事务所。

十一、公司不存在“在报告期内其他对公司产生重大影响的重要事项，包括：报告期内公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况”。

十二、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况发表的专项说明和独立意见

据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56 号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发(2005)120 号)和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，作为湖北金环股份有限公司的独立董事，我们本着实事求是的原则对公司 2011 年 1-6 月份内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真审查，现就该情况作如下专项说明：

经审慎调查：

1、截至到本报告期末，公司与控股股东及其他关联方之间的资金往来均为经营性往来，属正常业务，无非经营性占用。

2、截至到本报告期末，公司不存在对外担保情况

基于独立立场，我们发表如下独立意见：公司能够严格遵守国家法律法规的规定，公司



严格控制担保风险，不存在任何对外担保情况；公司与控股股东及其他关联方的资金往来属于正常的业务往来，没有侵害上市公司的利益。与日常经营相关的关联交易系公司生产经营所需，且在定价方面严格市场化，该等关联交易不影响公司独立性，公司无非经营性资金占用情况。

十三、报告期内来电来访情况

报告期内公司无证券公司调研员和基金经理的来访。报告期内，公司热情地接听了投资者的来电，对其提出的相关问题进行了解答。公司在解答来电过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》和公司信息披露制度的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整地向来电者介绍和反映公司的实际生产经营状况，未透露或泄露非公开重大信息，切实保护了投资者的合法权益。

十四、承诺事项

公司 2006 年 2 月 15 日完成了股权分置改革工作，除法定承诺外，为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，公司第一大股东承诺将根据《公司法》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》等法律、法规，积极制定并实施公司高级管理人员股权激励方案。

公司不存在其他承诺事项。

十五、公司 2011 年半年度财务报告未经审计

十六、公司已披露主要信息索引

1、2011年1月25日、26日，公司分别发布业绩预告修正公告及更正公告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2011 年 3 月 29 日，公司公布关于王卫民总裁逝世的公告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 4 月 11 日，公司公布业绩预亏公告和 2010 年度业绩快报，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011 年 4 月 27 日，公司发布 2010 年年度报告摘要、年度报告、第六届董事会第十八次会议决议公告、第六届监事会第八次会议决议公告、董事会关于证券投资情况的专项说明、日常关联交易公告、独立董事关于所审议事项的有关独立意见、独立董事 2010 年度述职报告、关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明、2010 年度内部控制自我评价报告、2010 年年度审计报告、董事会关于终止租赁湖北化纤开发有限公司短纤生产线之关联交



易公告、董事会关于终止与湖北化纤开发有限公司托管协议之补充协议的公告、董事会关于终止收购湖北化纤集团有限公司土地使用权之关联交易公告、2010 年第一季度报告正文及全文、关于召开 2010 年年度股东大会通知，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

5、2011 年 5 月 12 日，公司公布关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

6、2011 年 5 月 19 日，公司公布 2009 年度股东大会决议公告及法律意见书，2010 年第一次临时股东大会公告及法律意见书，董事会第十九次会议决议公告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

7、2011 年 5 月 21 日，公司发布 2010 年年度报告补充公告及补充后的 2010 年年度报告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

8、2011 年 6 月 21 日，公司公布董事会关于股东股权质押情况的公告，刊登在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

十七、其它重要事项信息

1、2011 年 6 月 20 日，公司接第二大股东湖北化纤开发有限公司（持有公司 23,504,325 股，占总股本的 11.10%）通知，因结清了华融国际信托有限责任公司的贷款，华融国际信托有限责任公司已于 2011 年 6 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对其持有的本公司 11,000,000 股（占总股本的 5.20%）的质押。

因申请流动资金综合授信业务，该公司将其所持有的本公司 11,000,000 股份（占总股本的 5.20%）向襄樊市商业银行股份有限公司进行质押，质押登记日为 2011 年 6 月 16 日，有关质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

截止本报告披露日，湖北化纤开发有限公司持有的本公司 22,000,000 股（占总股本的 10.39%）处于质押状态。

2、2011 年 7 月 25 日，本公司获悉：依据湖北省襄阳市中级人民法院民事裁定书【2006】襄中民三初字第 46-6 号、【2006】襄中民三初字第 48-6 号、【2006】襄中民三初字第 49-6 号裁定，2011 年 7 月 18 日，公司第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司 33,874,325 股股权被依法解除司法冻结。2011 年 7 月 20 日，中信银行股份有限公司武汉分行解除了对湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司 34,500,000 股法人股的质押。



7月25日,湖北嘉信投资集团有限公司传来《关于质押湖北金环股票的函》,来函称“我公司于2011年7月21日将本公司持有的湖北金环无限售条件的流通股34,500,000股(占公司总股本的16.30%)质押给了中信银行股份有限公司武汉分行,用于向该行融资。质押期限自2011年7月21日起至质权人申请解除质押时止。”2011年7月22日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券质押登记证明》。

同日,湖北嘉信投资集团有限公司转来湖北省襄阳市中级人民法院民事裁定书【2006】襄中民三初字第46-7号、【2006】襄中民三初字第48-7号、【2006】襄中民三初字第49-7号。因湖北化纤开发有限公司与湖北嘉信投资集团有限公司债务纠纷一案,【2006】襄中民三初字第46-7号裁定书裁定如下:冻结湖北嘉信投资集团有限公司所持有的湖北金环股份有限公司24,195,950股(占公司总股本的11.43%)的股权。因湖北化纤集团有限公司与湖北嘉信投资集团有限公司债务纠纷一案,【2006】襄中民三初字第48-7号裁定书裁定如下:冻结湖北嘉信投资集团有限公司所持有的湖北金环股份有限公司2,419,595股(占公司总股本的1.14%)的股权。因湖北化纤集团有限公司与湖北嘉信投资集团有限公司债务纠纷一案,【2006】襄中民三初字第49-7号裁定书裁定如下:冻结湖北嘉信投资集团有限公司所持有的湖北金环股份有限公司7,258,780股(占公司总股本的3.43%)的股权。上述司法冻结手续已于2011年7月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕,冻结期限从2011年7月22日至2013年7月21日。

截止本报告披露日,湖北嘉信投资集团有限公司共持有本公司股份34,668,370股,占公司总股本的16.38%。其中34,500,000股(占公司总股本的16.30%)处于质押状态,33,874,325股(占公司总股本的16.00%)处于司法冻结状态。



第七节 财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

财务报表附注

（2011年06月30日）

（一）公司的基本情况

湖北金环股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是1993年5月以湖北化纤集团有限公司为主发起人，与湖北化纤集团综合经营公司、襄樊市第一棉纺织厂、襄樊市供电局电力实业总公司共同发起设立的股份有限公司，1993年6月8日在湖北省工商行政管理局登记注册，公司总股本为4,066万股，注册资本为4,066万元。

1996年9月26日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）231号文批准，公司向社会公开发行A股1132.8万股，并于1996年10月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后公司总股本为5,198.8万股，注册资本为5,198.8万元。

1997年公司以1996 年末总股本 5,198.8万股为基数，实施10股送2股的利润分配方案后，公司总股本为6,238.56万股，注册资本为6,238.56万元。

1997年12月26日经中国证券监督管理委员会证监上字（1997）121号文批准，公司以1997年末总股本6,238.56万股为基数，对全体股东按每10股配售2.5股的比例进行配售，共配售1,373.134万股。实施配股后公司总股本为7,611.694万股，注册资本为7,611.694万元。

1998年4月6日经第七次股东大会审议通过1997年度利润分配方案，用资本公积向全体股东每10股转增3股。实施送增股后，公司总股本为9,895.2022万股，注册资本为9,895.2022万元。

1999年4月16日经第八次股东大会决议通过1998年度利润分配方案，每10股送1股派0.25元，资本公积金转增股本每10股转增3股。实施送增股后，公司总股本为13,853.2829万股，注册资本为13,853.2829万元。

2000年7月31日，经中国证券监督管理委员会证监公司字(2000)107号文批复，公司以总股本13,853.2829万股为基数向全体股东配售1,637.5631万股。实施配股后公司总股本为15,490.846万股（其中社会流通股7,096.107万股），注册资本为15,490.846万元。

2006年2月15日，根据2005年第三次临时股东大会暨相关股东会议决议审议通过的资本公积金转增股本方案，公司以流通股本7,096.107万股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增8 股的股份，转增后公司股份总额为21,167.7316万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2006)024号验资报告。



本公司注册地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖

本公司第一大股东的名称：湖北嘉信投资集团有限公司

公司企业法人营业执照注册号为：420000000029688

公司经营范围包括：粘胶纤维、玻璃纸制造、销售；纺织机械设计制造；化纤产品生产技术咨询；对实业投资（不含国家限制投资的行业）；批零兼营通信产品（不含无线电发射设备）、黑色金属、建筑材料、针纺织品、纺织原料；棉短绒收购，房屋租赁；货物或技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。

本财务报表于2011年8月23日经公司第6届第21次董事会批准报出。

（二）公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应



当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。



6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、



费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。



（2）金融资产的分类和计量

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；



g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计



量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：



确定组合的依据	
组合1：	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2：	对集团内部具备控制或被控制关系，并在集团合并报表范围内的关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：	账龄分析法
组合2：	不计提坏账准备

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3	3
1 - 2年	10	10
2 - 3年	15	15
3 - 4年	20	20
4 - 5年	30	30
5年以上	40	40

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、自制半成品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。



(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：



A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。



采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

已出租的土地使用权；

持有并准备增值后转让的土地使用权；

已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

该投资性房地产的成本能够可靠地计量。



(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	15	3	6.47
办公设备	5	3	19.4
运输设备	8	3	12.13

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、



预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（3）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的



程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。



18、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

该义务是企业承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。



权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

20、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。



本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由



可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更：公司在报告期内无会计政策变更事项

（2）会计估计变更：公司在报告期内无会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

公司在报告期内无会计差错更正事项。

25、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确



定的除外)等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

26、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

(三) 税项

- 1、 增值税销项税率为 17%,按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、 营业税税率为营业收入的 5%。
- 3、 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- 4、 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、 城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 6、 所得税:公司企业所得税税率为 25%。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)
湖北金环房地产开发有限公司	有限公司	湖北省襄樊市建设路 16 号	房地产开发	10000

子公司全称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖北金环	房地产开发、销售(凭有效资质证书开发、经营);	9900		99	99	是



房地产开发有限公司	房地产投资，能源交通开发投资，高科技项目开发投资，旅游景点建设及城市基础建设的投资。							
子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额					
湖北金环房地产开发有限公司	1,156,221.70							

注：公司的控股子公司襄樊纯昊投资有限公司在本年度更名为湖北金环房地产开发有限公司，并于2010年6月办理完成工商变手续。

（五）合并会计报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，年末余额指 2011 年 06 月 30 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	5,972.59	11,278.40
银行存款	30,195,116.43	45,722,838.24
其他货币资金	77,898,826.13	76,143,390.16
合 计	108,099,915.15	121,877,506.80

注1：报告期末其他货币资金的余额中有银行承兑汇票保证金75,551,986.70元，股票资金账户余额2,346,839.43元。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,676,640.36	32,090,447.14
合 计	43,676,640.36	32,090,447.14

注：报告期末交易性金融资产主要包括购买的内需动力基金及二级市场股票，期末基金公允价值为217,618.36元；股票公允价值为43,459,022.00元。公司期末交易性金融资产较年初增加36.11%，主要系购买二级市场股票影响所致。

3、应收票据



(1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,171,536.86	19,466,736.35
合 计	18,171,536.86	19,466,736.35

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江竟宏纺织股份有限公司	2022.06.14	2011.12.14	1,500,000.00	
浙江华发茶业有限公司	2011.05.27	2011.11.27	1,080,464.00	
宁波竟宏服饰有限公司	2011.05.19	2011.11.19	1,080,000.00	
绍兴县浔江化纤有限公司	2011.06.08	2011.12.08	800,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	54,017,841.98	100.00%	3,337,579.14	6.18%
组合2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	54,017,841.98	100.00%	3,337,579.14	6.18%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	57,542,574.79	100.00%	3,613,249.98	6.28%
组合2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,542,574.79	100.00%	3,613,249.98	6.28%



应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	47,954,815.72	88.78%	1,438,644.47
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,456,613.81	2.70%	145,661.38
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,882.84	0.01%	432.43
3 年至 4 年 (含 4 年)	89,578.35	0.17%	17,915.67
4 年至 5 年 (含 5 年)	706,553.10	1.31%	211,965.93
5 年以上	3,807,398.16	7.05	1,522,959.26
合 计	54,017,841.98	100.00%	3,337,579.14

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	50,568,949.14	87.88%	1,517,068.48
1 年至 2 年 (含 2 年)	856,663.97	1.49%	85,666.40
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,369,251.41	2.38%	205,387.71
3 年至 4 年 (含 4 年)	89,255.01	0.16%	17,851.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	761,057.10	1.32%	228,317.13
5 年以上	3,897,398.16	6.77%	1,558,959.26
合 计	57,542,574.79	100.00%	3,613,249.98

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
严新武	欠款收回	长期挂账无法收回	111,750.00	745,000.00
吕少波	欠款收回	长期挂账无法收回	106,119.24	707,461.60
其他	欠款收回	长期挂账无法收回	57,801.60	144,504.00
合计	---	---	275,670.84	1,596,965.60



(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	第一大股东的子公司	2,000,000.00	3.70%
合 计		2,000,000.00	3.70%

(4) 应收账款金额前五名单位情况

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间	与母公司关系
宁波竟宏服饰有限公司	7,289,176.01	13.49%	2011 年 6 月	非关联方
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司	4,086,846.74	7.57%	2011 年 6 月	关联方
印度尼西亚 P.T 公司	4,015,180.01	7.43%	2011 年 6 月	非关联方
韩国 SAMWHA(三禾)公司	2,692,095.33	4.98%	2011 年 6 月	非关联方
余杭龙顺工贸有限公司	2,130,290.59	3.94%	2011 年 6 月	非关联方
合 计	20,213,588.68	37.42%		

5、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内 (含 1 年)	33,916,729.90	79.96%	53,843,183.36	86.53%
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,267,631.57	5.35%	2,237,631.57	3.60%
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,099,371.61	7.31%	3,059,371.61	4.92%
3 年以上	3,132,294.35	7.38%	3,082,294.35	4.95%
合 计	42,416,027.43	100.00%	62,222,480.89	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
福建省土木建设实业有限公司铜仁分公司湖北金环项目部	非关联方	4,200,000.00	1 年以内	工程尚未完工
禹城市瑞和工贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	货物尚未交付
武汉森泰环保工程有限公司	非关联方	1,663,064.50	1 年以内	工程尚未完工
襄樊市艾地棉业有限公司	非关联方	1,574,189.74	1 年以内	货物尚未交付
湖北省葛店开发区淦源有限责任公司	非关联方	1,423,630.42	1 年以内	货物尚未交付
合 计		10,860,884.66		

注：报告期末预付账款余额与年初相比减少 31.83%，主要系购买原材料提前支付的款项减少所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	5,368,565.75	100.00%	1,416,421.36	26.38%
组合2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,368,565.75	100.00%	1,416,421.36	26.38%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	6,579,303.17	100.00%	1,444,021.39	21.95%
组合2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,579,303.17	100.00%	1,444,021.39	21.95%

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数	
	账面余额	坏账准备



	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,600,424.47	29.81%	48,012.73
1 年至 2 年 (含 2 年)	218,293.39	4.07%	21,829.34
2 年至 3 年 (含 3 年)	163,190.00	3.04%	24,478.50
3 年至 4 年 (含 4 年)	87,665.87	1.63%	17,533.17
4 年至 5 年 (含 5 年)	150,291.86	2.80%	45,087.56
5 年以上	3,148,700.16	58.65%	1,259,480.06
合 计	5,368,565.75	100.00%	1,416,421.36

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,851,561.89	43.34%	85,546.86
1 年至 2 年 (含 2 年)	203,893.39	3.10%	20,389.34
2 年至 3 年 (含 3 年)	147,190.00	2.24%	22,078.50
3 年至 4 年 (含 4 年)	117,665.87	1.79%	23,533.17
4 年至 5 年 (含 5 年)	111,232.86	1.69%	33,369.86
5 年以上	3,147,759.16	47.84%	1,259,103.66
合 计	6,579,303.17	100.00%	1,444,021.39

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
其他	欠款收回	长期挂账无法收回	27,600.03	276,000.30
合计	---	---	27,600.03	276,000.30

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	年限	与母公司关系
襄樊市政府	1,006,771.16	18.75%	5 年以上	非关联方
马正林	850,000.00	15.83%	5 年以上	非关联方
中国化纤行业协会	508,844.00	9.48%	5 年以上	非关联方
林魁	410,000.00	7.64%	5 年以上	非关联方



梁岩	72,185.96	1.34%	1 年以内	公司职工
合 计	2,847,801.12	53.05%		

7、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,079,405.70	13,305,577.51	52,773,828.19	85,849,034.07	8,042,716.87	77,806,317.20
在产品	12,629,696.97		12,629,696.97	11,616,632.84		11,616,632.84
库存商品	118,007,037.73	9,259,377.09	108,747,660.64	116,881,887.67	2,298,636.74	114,583,250.93
自制半成品	41,962,619.75		41,962,619.75	12,746,702.71		12,746,702.71
开发成本	116,225,433.42		116,225,433.42	114,270,067.42		114,270,067.42
开发产品	12,985,927.35		12,985,927.35	12,985,927.35		12,985,927.35
合 计	367,890,120.92	22,564,954.60	345,325,166.32	354,350,252.06	10,341,353.61	344,008,898.45

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本年计提额	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,042,716.87	5,262,860.64			13,305,577.51
库存商品	2,298,636.74	6,960,740.35			9,259,377.09
合 计	10,341,353.61	12,223,600.99			22,564,954.60

注：报告期末存货跌价准备余额与年初相比增加118.20%，主要系报告期末市场价格下降，对原材料中的棉短绒补提5,262,860.64元跌价准备，对库存商品中的粘胶长丝、玻璃纸、粘胶短纤补提6,960,740.35元跌价准备。

8、可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
长江证券股份有限公司普通股股票	97,683,900.00	107,915,000.00
合 计	97,683,900.00	107,915,000.00

注：公司年初原持有长江证券股票9,550,000股，报告期内在二级市场上减持480,000股后剩余9,070,000



股。截止报告期末，按照市价10.77元/股计算可供出售金融资产公允价值为97,683,900.00元。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资 金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)
一、成本法核算的长 期股权投资						
北京科技园文化教 育建设有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	9.09%	9.09%
湖北银行股份有限 公司	15,840,000.00	15,840,000.00		15,840,000.00	5.82%	5.82%
鼓楼商场(集团)股 份有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.45%	1.45%
合 计	66,340,000.00	66,340,000.00		66,340,000.00		
被投资单位名称		在被投资单位持股比例与表 决权比例不一致的说明		减值准备	本年计提减值 准备	本期现金 红利
一、成本法核算的长期股权投资						
北京科技园文化教育建设有限公司				50,000,000.00		
合 计				50,000,000.00		

10、固定资产

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	833,138,467.74	206,022.00	530,000.00	832,814,489.74
其中：房屋、建筑物	279,413,416.19			279,413,416.19
办公及电子设备	2,524,080.37			2,524,080.37
机器设备	537,058,695.86			537,058,695.86
运输工具	14,142,275.32	206,022.00	530,000.00	13,818,297.32
二、累计折旧合计	559,398,210.25	16,167,694.74		575,565,904.99
其中：房屋、建筑物	165,167,775.52	3,575,283.33		168,743,058.85
办公及电子设备	2,263,894.36	31,987.42		2,295,881.78



项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
机器设备	384,220,708.13	12,200,987.52		396,421,695.65
运输工具	7,745,832.24	359,436.47		8,105,268.71
三、固定资产账面净值合计	273,740,257.49	2066,022.00	16,697,694.74	257,248,584.75
其中：房屋、建筑物	114,245,640.67		3,575,283.33	110,670,357.34
办公及电子设备	260,186.01		31,987.42	228,198.59
机器设备	152,837,987.73		12,200,987.52	140,637,000.21
运输工具	6,396,443.08	2066,022.00	889,436.47	5,713,028.61
四、固定资产账面减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
办公及电子设备				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	273,740,257.49	2066,022.00	16,697,694.74	257,248,584.75
其中：房屋、建筑物	114,245,640.67		3,575,283.33	110,670,357.34
办公及电子设备	260,186.01		31,987.42	228,198.59
机器设备	152,837,987.73		12,200,987.52	140,637,000.21
运输工具	6,396,443.08	2066,022.00	889,436.47	5,713,028.61

注 1：报告期内累计折旧额 16,167,694.74 元。

注 2：报告期内购入固定资产--运输工具 206,022.00 元，处置固定资产—运输工具 530,000.00 元。

11、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
玻璃纸项目技术改造、更新及零星土建	10,437,116.23		10,437,116.23	8,368,127.16		8,368,127.16
长丝二厂碱性废水治理项目	2,795,314.55		2,795,314.55	2,795,314.55		2,795,314.55
短纤原液浸渍技术改造	2,619,232.67		2,619,232.67	2,385,179.59		2,385,179.59
节能技改项目	13,991,448.28		13,991,448.28	7,963,596.31		7,963,596.31
合 计	29,843,111.73		29,843,111.73	21,512,217.61		21,512,217.61

重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	本年增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本年利息资 本化率(%)
------	------	-------	---------------	-------	------	-----------------



玻璃纸项目技术改造、更新及零星土建	8,368,127.16	2,068,989.07			10,437,116.23
长丝二厂碱性废水治理项目	2,795,314.55				2,795,314.55
短纤原液浸渍技术改造项目	2,385,179.59	234,053.08			2,619,232.67
化纤节能技改项目	7,963,596.31	6,027,851.97			13,991,448.28
合 计	21,512,217.61	8,330,894.12			29,843,111.73

注：报告期期末在建工程余额比年初增加 38.73%，主要系化纤节能减排技改项目增加所致。

12、工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	78,183.16	208,242.98
专用设备	2,303,562.07	2,303,562.07
合 计	2,381,745.23	2,511,805.05

13、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	152,862,350.98			152,862,350.98
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	5,745,600.00			5,745,600.00
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	6,961,700.00			6,961,700.00
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,538,899.99			2,538,899.99
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	689,000.00			689,000.00
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-3	13,136,400.00			13,136,400.00
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,783,900.01			3,783,900.01
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	10,965,200.00			10,965,200.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	22,564,800.00			22,564,800.00
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	30,027,151.00			30,027,151.00
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	12,376,229.28			12,376,229.28
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号	16,646,337.65			16,646,337.65



项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	3,274,585.87			3,274,585.87
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	5,082,133.09			5,082,133.09
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	19,070,414.09			19,070,414.09
二、累计摊销额合计	11,054,808.52	1,550,078.70		12,604,887.22
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	1,993,029.40	57,456.00		2,050,485.40
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	840,306.88	75,126.78		915,433.66
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	306,455.82	27,398.40		333,854.22
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	83,165.36	7,435.32		90,600.68
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3	1,585,619.82	141,760.74		1,727,380.56
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	456,732.76	40,833.72		497,566.48
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	897,822.17	109,651.98		1,007,474.15
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	1,847,588.81	225,648.00		2,073,236.81
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	1,958,147.91	300,271.50		2,258,419.41
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	268,151.00	123,762.00		391,913.00
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号	360,669.79	166,462.98		527,132.77
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	54,576.40	32,745.84		87,322.24
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	84,702.20	50,821.32		135,523.52
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	317,840.20	190,704.12		508,544.32
三、无形资产账面净值合计	141,807,542.46		1,550,078.70	140,257,463.76
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	3,752,570.60		57,456.00	3,695,114.60
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	6,121,393.12		75,126.78	6,046,266.34
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,232,444.17		27,398.40	2,205,045.77
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	605,834.64		7,435.32	598,399.32
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3	11,550,780.18		141,760.74	11,409,019.44
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,327,167.25		40,833.72	3,286,333.53
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	10,067,377.83		109,651.98	9,957,725.85
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	20,717,211.19		225,648.00	20,491,563.19
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	28,069,003.09		300,271.50	27,768,731.59



项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	12,108,078.28		123,762.00	11,984,316.28
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号	16,285,667.86		166,462.98	16,119,204.88
土地使用权襄樊国用 BB410500008 号	3,220,009.47		32,745.84	3,187,263.63
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	4,997,430.89		50,821.32	4,946,609.57
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	18,752,573.89		190,704.12	18,561,869.77
四、无形资产减值准备累计金额合计				
五、无形资产账面价值合计	141,807,542.46		1,550,078.70	140,257,463.76
土地使用权襄樊国用第 BB410500015 号	3,752,570.60		57,456.00	3,695,114.60
土地使用权襄樊国用第 BB41050009 号	6,121,393.12		75,126.78	6,046,266.34
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-5 号	2,232,444.17		27,398.40	2,205,045.77
土地使用权襄樊国用第 BB410500004-4 号	605,834.64		7,435.32	598,399.32
土地使用权襄樊国用第 BB41050004-3	11,550,780.18		141,760.74	11,409,019.44
土地使用权襄樊国用第 BB410500005-2 号	3,327,167.25		40,833.72	3,286,333.53
土地使用权襄樊国用 BB410500003-7 号	10,067,377.83		109,651.98	9,957,725.85
土地使用权襄樊国用 BB410500003-8 号	20,717,211.19		225,648.00	20,491,563.19
土地使用权襄樊国用 BB410500003-9 号	28,069,003.09		300,271.50	27,768,731.59
土地使用权襄樊国用 410500003-10 号	12,108,078.28		123,762.00	11,984,316.28
土地使用权襄樊国用 410500003-11 号	16,285,667.86		166,462.98	16,119,204.88
土地使用提供权襄樊国用 BB410500008 号	3,220,009.47		32,745.84	3,187,263.63
土地使用权襄樊国用 BB410500004-1 号	4,997,430.89		50,821.32	4,946,609.57
土地使用权襄樊国用 BB410500004-6 号	18,752,573.89		190,704.12	18,561,869.77

注：报告期内无形资产累计摊销额 1,550,078.70 元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 引起暂时性差异的资产或负债项目

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		



1. 坏账准备	4,754,000.50	5,057,271.37
2. 长期股权投资减值准备	50,000,000.00	50,000,000.00
3. 交易性金融资产公允价值变动	9,173,055.78	2,987,549.79
4. 工程物质减值准备		
5. 存货跌价准备	22,564,954.60	10,341,353.61
合 计	86,492,010.88	68,386,174.77
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
1. 可供出售金融性资产公允价值变动	72,644,788.52	81,551,088.52
合 计	72,644,788.52	81,551,088.52

(2) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末数	期初数
一、递延所得税资产		
1. 坏账准备	1,188,500.12	1,264,317.84
2. 长期股权投资减值准备	12,500,000.00	12,500,000.00
3. 交易性金融资产公允价值变动	2,293,263.95	746,887.44
4. 工程物质减值准备		
5. 存货跌价准备	5,641,238.65	2,585,338.40
合 计	21,623,002.72	17,096,543.68
二、递延所得税负债		
1. 可供出售金融性资产公允价值变动	18,161,197.13	20,387,772.13
合 计	18,161,197.13	20,387,772.13

15、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,057,271.37		303,270.87		4,754,000.50
其中：1. 应收账款坏账准备	3,613,249.98		275,670.84		3,337,579.14



项 目	期初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2. 其他应收账款坏账准备	1,444,021.39		27,600.03		1,416,421.36
二、长期股权投资减值准备	50,000,000.00				50,000,000.00
三、固定资产减值准备					
四、工程物资减值准备					
五、存货跌价准备	10,341,353.61	12,223,600.99			22,564,954.60
合 计	65,398,624.98	12,223,600.99	303,270.87		77,318,955.10

16、短期借款

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	111,000,000.00	67,100,000.00
合 计	111,000,000.00	67,100,000.00

注：抵押借款：分别为2010年9月13日襄樊市建行直属支行抵押贷款4,000万元；

2010年12月7日向襄樊市建行直属支行保理融资借款1,000万元；

2011年2月1日向中国工商银行襄樊市分行抵押借款分别为3,300万元；

2010年5月18日向湖北银行抵押借款2,800万元；

综上抵押借款合计11,100万元。

17、应付票据

种 类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	151,380,000.00	113,160,000.00	14,000,000.00
国内信用证	21,260,474.00	33,298,943.70	21,260,474.00
合 计	172,640,474.00	146,458,943.70	35,260,474.00

应付票据期末余额中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单 位	金 额	票据开具时间	款项性质
湖北化纤开发有限公司	162,640,474.00	2011 年	采购款



18、应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	68,617,451.03	125,422,747.69
合 计	68,617,451.03	125,422,747.69

注：报告期末应付账款余额与年初相比减少 45.29%，系支付给襄樊市国土资源局的购买土地款 55,406,250.00 元所致。

19、预收账款

项 目	期末数	期初数
预收账款	6,102,658.88	15,562,016.86
合 计	6,102,658.88	15,562,016.86

注：报告期末预收账款余额与年初相比减少 60.78%，主要系收到客户预付货款减少所致。

20、职工薪酬

项 目	期初余额	本年增加额	本年支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,709,923.85	40,048,731.48	42,758,655.33	
二、职工福利费		1,192,284.20	1,192,284.20	
三、社会保险费		14,751,516.78	14,751,516.78	
其中：1．医疗保险费		2,646,294.00	2,646,294.00	
2．基本养老保险费		10,222,660.83	10,222,660.83	
3．年金缴费				
4．失业保险费		1,226,124.70	1,226,124.70	
5．工伤保险费		393,862.35	393,862.35	
6．生育保险费		262,574.90	262,574.90	
四、住房公积金		590,308.00	590,308.00	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费及职工教育经费	4,077,397.63		429,041.30	3,648,356.33
合 计	6,787,321.48	56,582,840.46	59,721,805.61	3,648,356.33

注：报告期期末应付职工薪酬余额与年初相比下降46.25%，主要系公司业绩下滑，导致计提的职工奖励支出减少所致。



21、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	-7,672,514.47	51,495.53
营业税	166,759.32	625,820.82
企业所得税	-778,489.12	217,333.29
教育费附加	5,070.47	135,128.91
土地增值税	-197,273.52	44,616.35
城市维护建设税	11,746.66	48,475.71
房产税	93,568.05	96,231.40
土地使用税	-142,677.96	538,584.38
印花税	24,030.34	64,053.94
堤防费	3,324.44	13,535.58
地方发展费	2,290.57	7,092.77
代扣个人所得税	171,901.71	110,282.95
合 计	-8,312,263.51	1,952,651.63

注1：报告期期末应交税费余额与年初相比下降525.69%，主要系公司前期购进的原材料价格偏高，而主要产品的销售价格无法得到有效提升，导致增值税的进项税额大于销项税客影响所致。

注2：应交税费计缴标准见附注（三）。

22、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	27,752,511.52	2,344,931.60
合 计	27,752,511.52	2,344,931.60

其他应付款期末余额中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
湖北化纤开发有限公司	26,241,607.65	
合 计	26,241,607.65	

注：报告期期末其他应付款余额与年初相比增加 1083.51%，主要系收到湖北化纤开发有限公司往来款项 2624.16 万元所致。

23、一年内到期的非流动负债



(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款		96,000,000.00
合 计		96,000,000.00

注：因公司一年内到期的非流动负债均为 2011 年 2-3 月内到期，故在本期全部转入长期负债科目。

24、长期借款

(1) 借款分类：

项 目	期末数	期初数
抵押借款	98,000,000.00	
合 计	98,000,000.00	

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
交通银行武汉 江岸支行	2011 年 2 月 21 日	2013 年 2 月 21 日	人民币	6.527%				40,000,000.00
交通银行武汉 江岸支行	2011 年 2 月 16 日	2013 年 2 月 16 日	人民币	6.527%				39,000,000.00
交通银行武汉 江岸支行	2011 年 2 月 17 日	2013 年 2 月 17 日	人民币	6.527%				19,000,000.00
合 计								98,000,000.00

注：报告期末交行抵押借款共计 9,800 万元，以房产和土地使用权作为抵押。

25、专项应付款

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	性质或内容
黑液工程财政补贴	6,480,000.00			6,480,000.00	
排污专项财政拨款	2,300,000.00			2,300,000.00	



合 计	8,780,000.00			8,780,000.00	
-----	--------------	--	--	--------------	--

26、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,565	0.02%	0	0	0	-1,658	-1,658	37,907	0.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	39,565	0.02%	0	0	0	-1,658	-1,658	37,907	0.02%
二、无限售条件股份	211,637,751	99.98%	0	0	0	1,658	1,658	211,639,409	99.98%
1、人民币普通股	211,637,751	99.98%	0	0	0	1,658	1,658	211,639,409	99.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	211,677,316	100.00%	0	0	0	0	0	211,677,316	100.00%

27、资本公积

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
股本溢价	67,191,157.33			67,191,157.33
其他资本公积	82,575,645.97		6,679,725.00	75,895,920.97
其中：可供出售金融资产价值变动	81,551,088.52		8,906,300.00	72,644,788.52
原制度转入资本公积	21,412,329.58			21,412,329.58



可供出售金融资产价值变动的递延				
所得税影响数	-20,387,772.13		-2,226,575.00	-18,161,197.13
合 计	149,766,803.30		6,679,725.00	143,087,078.30

注：可供出售的金融资产-长江证券股份有限公司股权期末公允价值和账面价值之间的差额导致资本公积减少 4,133,185.80 元，本期出售长江证券股票导致其对应的资本公积 4,773,114.20 元转入投资收益。

28、盈余公积

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
法定盈余公积	127,146,553.49			127,146,553.49
合 计	127,146,553.49			127,146,553.49

29、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	239,096,861.88	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	239,096,861.88	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-50,854,915.21	
减：提取法定盈余公积		10%
年末未分配利润	188,241,946.67	

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	390,359,028.59	320,628,768.14
其他业务收入	2,237,620.06	273,682.77
营业成本	378,006,265.10	298,176,251.57

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



1. 粘胶纤维生产及相关业务	390,359,028.59	378,006,265.10	320,628,768.14	298,176,251.57
2. 房地产开发及相关业务				
合 计	390,359,028.59	378,006,265.10	320,628,768.14	298,176,251.57

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波竞宏服饰有限公司	35,599,146.78	9.12%
印度尼西亚 P.T 公司	34,892,937.21	8.94%
余杭龙顺工贸有限公司	16,898,167.50	4.33%
苏州新盛丝绸有限公司	15,088,424.16	3.87%
潜江金松纱业有限公司	13,097,814.40	3.35%
合 计	115,576,490.05	29.61%

31、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
教育费附加	441,082.63	63,714.31	详见附注(三)
堤防费	82,823.87	42,476.21	详见附注(三)
城市维护建设税	1,029,192.78	148,666.70	详见附注(三)
地方教育发展费	82,462.01	85,039.79	详见附注(三)
营业税	16,666.67		详见附注(三)
土地增值税			
印花税	157,953.80	128,244.00	
合 计	1,810,181.76	468,141.01	

注：营业税金及附加与上年同期相比增加 286.61%，主要系出口产品抵减内销产品应缴税额增加所致。

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	19,153.50	15,067.58
佣金及服务费	1,831,964.28	1,157,717.27
差旅招待费	371,696.56	373,126.10
运输费	2,011,271.19	2,976,573.30
其他	200,624.58	118,803.82



合 计	4,434,710.11	4,641,288.07
-----	--------------	--------------

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保统筹等	14,565,272.27	8,567,089.58
办公费	2,393,354.20	1,257,011.54
差旅招待费	1,446,779.09	1,045,434.20
折旧及摊销	2,250,408.07	2,065,082.56
税费	931,815.62	762,595.57
修理费	1,190,240.06	1,821,627.88
燃油停车费	1,941,583.30	2,418,834.72
水电费	5,321,995.77	557,258.05
其他	4,066,504.50	4,385,607.11
合 计	34,107,952.88	22,880,541.21

注：管理费用与上年同期相比增加 49.07%，主要系职工薪酬、社会保险统筹以及水电费上升影响所致。

34、财务费用

主要项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,084,237.98	6,590,825.95
减：利息收入	201,570.25	526,971.49
汇兑损失	595,384.31	702.80
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,430,972.13	2,035,120.42
合 计	14,909,024.17	8,099,677.68

注：财务费用与上年同期相比增加84.07%，主要系贷款额度增加以及银行利率上调影响所致。

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-120,403.71	2,697,572.06
长期股权投资减值准备		
存货跌价准备	12,223,600.99	10,868,441.54
合 计	12,103,197.28	13,566,013.60



注：报告期末受原材料和产品价格波动影响，对原材料中的棉短绒和产成品中的粘胶长丝、玻璃纸、粘胶短纤计提跌价准备12,223,600.99元。

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,185,505.99	-1,099,128.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	-6,185,505.99	-1,099,128.97

注：公允价值变动收益与上年同期相比减少462.76%，主要系二级市场股票价值变动所致。

37、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
处置交易性金融资产取得的投资收益（损失“-”）	703,513.40	-2,602,829.64
处置可供出售金融资产所取得的收益	4,775,531.78	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		59,004.76
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		3,900,000.00
合 计	5,479,045.18	1,356,175.12

注：公司根据第六届第七次董事会决议，使用不超过4900万元的部分闲置自有资金进行证券投资，其投资本年取得投资收益703,513.40元；另外，出售了所持有的长江证券股票480,000股，获得投资收益4,775,531.78元。

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1．非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
2．政府补助	400,000.00	150,000.00
3．赔款及违约金收入	59,315.76	
4．其他利得	333,333.33	1,009,319.19
合 计	792,649.09	1,159,319.19



39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失合计	96,476.40	
其中：固定资产处置损失	96,476.40	
2. 罚款及滞纳金支出		
3. 公益性捐赠支出		
4. 盘亏损失		
5. 其他支出	453,732.33	4,570.43
合 计	550,208.73	4,570.43

注：报告期内营业外支出增加，主要系处置固定资产损失96476.40元以及产品质量赔偿453732.33元。

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		4,379,994.75
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-4,607,506.90	-2,939,519.59
国产设备抵免企业所得税（收益以“-”列示）		-7,583,616.81
所得税费用	-4,607,506.90	-6,143,141.65

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期数
基本每股收益（元/股）	-0.24
稀释每股收益（元/股）	-0.24

注1：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div MO-Sj \times Mj \div MO-Sk$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；MO报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。



B. 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(SO+S1+Si×Mi÷MO-Sj×Mj÷MO-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

注2：计算过程：

项 目	本期数
期初股本	211,677,316.00
整体变更净资产折股增加股本	
发行新股	
期末股本	211,677,316.00
发行在外的普通股加权平均数	211,677,316.00

42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-4,133,185.80	-82,777,500.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,226,575.00	20,694,375.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,773,114.20	
合 计	-6,679,725.00	-62,083,125.00

43、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到的其他与经营活动有关的现金	792,649.09	41,918,622.38
其中：价值较大的项目		
政府补助	400,000.00	150,000.00
租赁费及其他零星费用	392,649.09	809,022.38
湖北嘉信投资咨询有限公司项目款		40,959,600.00
湖北化纤开发有限公司	792,649.09	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项 目	本年金额	上年金额
支付的其他与经营活动有关的现金	882,963.51	15,518,357.09
其中:价值较大的项目		
以现金支付的管理费用和销售费用	882,963.51	15,518,357.09

(3) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-50,868,816.26	-19,374,525.67
加：资产减值准备	12,103,197.28	13,566,013.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销		16,525,576.92
销	16,167,694.74	
无形资产摊销	1,550,078.70	1,328,155.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,476.40	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,185,505.99	1,099,128.97
财务费用（收益以“-”号填列）	14,909,024.17	8,099,677.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,479,045.18	-1,356,175.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,526,459.05	-2,939,519.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,546,118.86	-68,614,414.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,313,283.94	87,035,791.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,944,583.71	-86,264,809.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,039,761.84	-50,895,100.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		



补充资料	本年金额	上年金额
现金的期末余额	108,099,915.15	180,255,148.00
减：现金的期初余额	121,877,506.80	208,193,354.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,777,591.65	-27,938,206.81

（六）关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的第一大股东有关信息：

公司名称	注册地	企业类型	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本
湖北嘉信投资集团有限公司	武汉市江岸区香港路 145 号科技综合楼 B 栋 1905-1909 室	民营企业	蒋岚	70680547-6	对高科技、工商业、服务业等的投资；	413,8000,000.00

注：第一大股东公司对本企业的持股比例和表决权比例：第一大股东对本公司的持股比例为16.38%。

3、本公司的子公司有关信息披露：

子公司名称	企业类型	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例
湖北金环房地产开发有限公司	有限责任公司	襄樊市建设路16号	72831836-1	房地产开发、销售（凭有效资质证书开发、经营）； 房地产投资，能源交通开发投资，高科技项目开发投资，旅游景点建设有城市基础建设的投资。	10000万	99%	99%



4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	第一大股东的子公司
湖北化纤开发有限公司	第二大股东
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司	第二大股东的子公司
襄樊凯祥化纤有限公司	第二大股东的子公司

5、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本年度及上年度向关联方采购货物有关明细资料如下（单位：元）

企业名称	关联交易类型	关联交易内容	定价原则	本年发生额	上年发生额
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	采购原材料	市场价格		5,422,457.36
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	采购水电汽	市场价格	87,949,188.90	77,942,691.35
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	提供劳务	市场价格	9,720,415.35	10,414,687.60
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	销售商品	市场价格	498,990.00	109,854,525.08
合 计				98,168,594.25	203,634,361.39

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

1、公司于 2010 年 3 月 12 日与湖北化纤集团有限公司(以下简称"化纤集团")在本公司签署了《土地使用权转让协议》，同意由本公司出资人民币 398.16 万元收购化纤集团拥有的、现由本公司租用的计 16102.7 平方米的土地使用权。2010 年 3 月 12 日，本公司召开了第六届董事会第十一次会议，审议并通过了关于本次土地使用权转让的议案。

在办理土地过户过程中，因上述收购土地属于公共基础设施用地，根据相关法律法规，不能办理资产过户手续，上述收购土地行为不能最终完成。为此，公司于 2011 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止与湖北化纤集团有限公司 2010 年 3 月 12 日签署的<土地使用权转让协议>的议案》。（具体内容详见 2011 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的相关董事会会议公告及关联交易公告）

(3) 关联方租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
湖北化纤开发	湖北金环股份	短纤设备及其	2010 年 7 月	2011 年 4 月 30	市场价格	3,260,148.00



有限公司	有限公司	所在厂房	15 日	日		
------	------	------	------	---	--	--

注：2011 年 4 月 25 日，公司召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于终止与湖北化纤开发有限公司 2010 年 7 月 15 日签署的<房屋、设备租赁合同>的议案》。因粘胶短纤市场波动变化较大，粘胶短纤生产销售不能为上市公司带来持续稳定收益，经与湖北化纤开发有限公司协商，终止租赁其短纤生产线。

6、关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	本年	上年
应收账款：		
湖北化纤开发有限公司		3,981,553.60
湖北泰跃卫星技术发展股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司	4,086,846.74	
预付账款		
湖北化纤开发有限公司		4,231,669.74
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司		725,836.00
应收票据：		
湖北化纤开发有限公司		
其他应收款：		
湖北化纤开发有限公司		2,000,000.00
预收账款：		
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司		10,325,219.27
应付账款：		
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司		690,434.19
应付票据：		



项 目	年末余额	
	本年	上年
湖北化纤开发有限公司	162,640,474.00	114,738,943.70

7、关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月公司向关键管理人员支付薪酬合计 130 万元。

(七)或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项

(八)承诺事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(九)资产负债表日后事项

(十)其他重大事项

公司在资产负债表日无需要披露的其他重大事项。

(十一)母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	本年末			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	49,505,852.30	100.00%	2,404,389.98	4.86%
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	49,505,852.30	100.00%	2,404,389.98	4.86%

种 类	上年末			
-----	-----	--	--	--



	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1	51,638,646.11	100.00%	2,472,420.51	4.79%
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	51,638,646.11	100.00%	2,472,420.51	4.79%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	本年末		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	46,268,961.36	93.46%	1,388,068.84
1 年至 2 年（含 2 年）	630,478.49	1.27%	63,047.85
2 年至 3 年（含 3 年）	2,882.84	0.01%	432.43
3 年至 4 年（含 4 年）	89,578.35	0.18%	17,915.67
4 年至 5 年（含 5 年）	706,553.10	1.43%	211,965.93
5 年以上	1,807,398.16	3.65%	722,959.26
合 计	49,505,852.30	100.00%	2,404,389.98

账 龄	上年末		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	48,883,094.78	94.68%	1,466,492.85
1 年至 2 年（含 2 年）	7,517.72	0.01%	751.77
2 年至 3 年（含 3 年）	323.34	0.00%	48.50
3 年至 4 年（含 4 年）	89,255.01	0.17%	17,851.00
4 年至 5 年（含 5 年）	761,057.10	1.47%	228,317.13
5 年以上	1,897,398.16	3.67%	758,959.26
合 计	51,638,646.11	100.00%	2,472,420.51

（2）应收账款其他说明事项：

母公司应收账款中无公司的第二大股东湖北化纤开发有限公司欠款。

C．2011 年 06 月 30 日金额较大的前五名详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	欠款时间	与母公司
--------	------	------------	------	------



				关系
宁波竟宏服饰有限公司	7,289,176.01	14.72%	2011 年 6 月	非关联方
湖北化纤集团襄樊进出口有限公司	4,086,846.74	8.26%	2011 年 6 月	关联方
印度尼西亚 P.T 公司	4,015,180.01	8.11%	2011 年 6 月	非关联方
韩国 SAMWHA(三禾)公司	2,692,095.33	5.44%	2011 年 6 月	非关联方
余杭龙顺工贸有限公司	2,130,290.59	4.30%	2011 年 6 月	非关联方
合 计	20,213,588.68	40.83%		

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	本年末			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	31,859,750.49	100.00%	1,269,060.96	3.98%
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	31,859,750.49	100.00%	1,269,060.96	3.98%

种 类	上年末			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	3,628,838.93	100.00%	413,411.52	11.39%
组合 2				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				



合 计	3,628,838.93	100.00%	413,411.52	11.39%
-----	--------------	---------	------------	--------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	本年末		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	30,923,565.49	97.06%	927,706.96
1 年至 2 年 (含 2 年)	50,400.00	0.16%	5,040.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	36,000.00	0.11%	5,400.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	20,000.00	0.06%	4,000.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	50,000.00	0.16%	15,000.00
5 年以上	779,785.00	2.45	311,914.00
合 计	31,859,750.49	100.00%	1,269,060.96

账 龄	上年末		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,733,053.93	75.31%	81,991.62
1 年至 2 年 (含 2 年)	36,000.00	0.99%	3,600.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	20,000.00	0.55%	3,000.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	50,000.00	1.38%	10,000.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	10,941.00	0.30%	3,282.30
5 年以上	778,844.00	21.47	311,537.60
合 计	3,628,838.93	100.00%	413,411.52

2011 年 06 月 30 日金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额的比例	年限	与母公司关系
湖北金环房地产开发有限公司	30,267,420.50	95.00%	1 年以内	子公司
中国化纤行业协会会长丝保证金	438,844.00	1.37%	5 年以上	非关联方
襄樊金鹏股份有限公司	190,000.00	0.60%	5 年以上	非关联方
玻璃纸行业理事会	70,000.00	0.22%	5 年以上	非关联方
公司供应部备用金	60,000.00	0.19%	1 年以内	内部部门



合 计	31,026,264.50	97.38%		
-----	---------------	--------	--	--

注：其他应收款与年初相比增加777.96%，主要系支付子公司往来款项3026.74万元所致。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、成本法核算的长期股权投资						
湖北金环房地产开发有限公司	90,233,671.01	90,233,671.01		90,233,671.01	99.00%	99.00%
北京科技园文化教育建设有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	9.09%	9.09%
湖北银行股份有限公司	15,840,000.00	15,840,000.00		15,840,000.00	5.82%	5.82%
鼓楼商场(集团)股份有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.45%	1.45%
合 计	156,573,671.01	156,573,671.01		156,573,671.01		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
一、成本法核算的长期股权投资				
北京科技园文化教育建设有限公司		50,000,000.00		
合 计		50,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	390,359,028.59	320,628,768.14
其他业务收入	2,237,620.06	273,682.77
营业成本	378,006,265.10	297,903,768.80

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



粘胶纤维及相关业务	390,359,028.59	378,006,265.10	320,628,768.14	297,903,768.80
合 计	390,359,028.59	378,006,265.10	320,628,768.14	297,903,768.80

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波竞宏服饰有限公司	35,599,146.78	9.12%
印度尼西亚 P.T 公司	34,892,937.21	8.94%
余杭龙顺工贸有限公司	16,898,167.50	4.33%
苏州新盛丝绸有限公司	15,088,424.16	3.87%
潜江金松纱业有限公司	13,097,814.40	3.35%
合 计	115,576,490.05	29.61%

5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
处置交易性金融资产取得的投资收益（损失“-”）	703,513.40	-2,602,829.64
处置可供出售金融资产所取得的收益	4,775,531.78	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		59,004.76
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		3,900,000.00
合 计	5,479,045.18	1,356,175.12

注：公司根据第六届第七次董事会决议，使用不超过4900万元的部分闲置自有资金进行证券投资，其投资本年取得投资收益703,513.40元；另外，出售了所持有的长江证券股票480,000股，获得投资收益4,775,531.78元。

6、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到的其他与经营活动有关的现金	792,649.09	39,963,073.58
其中：价值较大的项目		
政府补助	450,000.00	150,000.00



项 目	本年金额	上年金额
湖北嘉信投资投资咨询有限公司项目款及暂收款等		39,813,073.58
其他	342,649.09	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的其他与经营活动有关的现金	62,938,004.86	42,248,888.12
其中:价值较大的项目		
金环房地产公司	35,132,579.50	29,500,000.00
以现金支付的管理费用及销售费用	27,805,425.36	13,248,888.12

(3) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-50,159,728.14	-11,212,137.93
加：资产减值准备	13,011,219.90	11,873,563.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销	15,999,678.51	16,343,874.42
无形资产摊销	1,550,078.70	1,328,155.22
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,476.40	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,185,505.99	1,099,128.97
财务费用（收益以“-”号填列）	14,922,465.39	8,102,010.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,479,045.18	-1,356,175.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,799,181.49	-3,145,115.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,584,502.86	-34,096,859.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,648,845.89	57,487,877.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,185,505.99	-90,035,193.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,322,171.48	-43,610,872.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



补充资料	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	94,523,889.61	169,757,783.63
减：现金的期初余额	110,391,310.12	190,414,095.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,867,420.51	-20,656,311.70

（十二）补充资料

1．非经常性损益

（1）根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-96,476.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	450,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



项 目	本年发生额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-706,460.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,083.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-464,020.45	
减：非经常性损益的所得税影响数	-116,005.11	
少数股东损益的影响数		
合 计	-348,015.34	

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.29%	-0.24	-0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.24%	-0.24	-0.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

湖北金环股份有限公司

董事长： 蒋岚

2011 年 8 月 23 日

附件:会计报表



资产负债表（资产）

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	108,099,915.15	94,523,889.61	121,877,506.80	110,391,310.12
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	43,676,640.36	43,676,640.36	32,090,447.14	32,090,447.14
应收票据	18,171,536.86	18,171,536.86	19,466,736.35	19,466,736.35
应收账款	50,680,262.84	47,101,462.32	53,929,324.81	49,166,225.60
预付款项	42,416,027.43	37,786,003.45	62,222,480.89	60,152,456.91
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,952,144.39	30,590,689.53	5,135,281.78	3,215,427.41
买入返售金融资产				
存货	345,325,166.32	216,113,805.55	344,008,898.45	216,752,903.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	612,321,693.35	487,964,027.68	638,730,676.22	491,235,507.21
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	97,683,900.00	97,683,900.00	107,915,000.00	107,915,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	16,340,000.00	106,573,671.01	16,340,000.00	106,573,671.01
投资性房地产				
固定资产	257,248,584.75	253,804,317.10	273,740,257.49	270,333,995.61
在建工程	29,843,111.73	29,843,111.73	21,512,217.61	21,512,217.61
工程物资	2,381,745.23	2,381,745.23	2,511,805.05	2,511,805.05
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	140,257,463.76	140,257,463.76	141,807,542.46	141,807,542.46
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	21,623,002.72	21,352,865.34	17,096,543.68	16,553,683.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	565,377,808.19	651,897,074.17	580,923,366.29	667,207,915.59
资产总计	1,177,699,501.54	1,139,861,101.85	1,219,654,042.51	1,158,443,422.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（负债及所有者权益）

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	111,000,000.00	111,000,000.00	67,100,000.00	67,100,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	172,640,474.00	172,640,474.00	146,458,943.70	146,458,943.70
应付账款	68,617,451.03	55,948,883.71	125,422,747.69	57,347,930.37
预收款项	6,102,658.88	5,205,083.31	15,562,016.86	14,665,368.29
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,648,356.33	3,648,356.33	6,787,321.48	6,737,621.37
应交税费	-8,312,263.51	-7,351,030.12	1,952,651.63	1,817,169.59
应付利息				
应付股利				
其他应付款	27,752,511.52	28,588,536.79	2,344,931.60	37,069,563.51
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			96,000,000.00	96,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	381,449,188.25	369,680,304.02	461,628,612.96	427,196,596.83
非流动负债：				
长期借款	98,000,000.00	98,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	8,780,000.00	8,780,000.00	8,780,000.00	8,780,000.00
预计负债				
递延所得税负债	18,161,197.13	18,161,197.13	20,387,772.13	20,387,772.13
其他非流动负债				
非流动负债合计	124,941,197.13	124,941,197.13	29,167,772.13	29,167,772.13
负债合计	506,390,385.38	494,621,501.15	490,796,385.09	456,364,368.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	211,677,316.00	211,677,316.00	211,677,316.00	211,677,316.00
资本公积	143,087,078.30	143,087,078.30	149,766,803.30	149,766,803.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	127,146,553.49	127,146,553.49	127,146,553.49	127,146,553.49
一般风险准备				
未分配利润	188,241,946.67	163,328,652.91	239,096,861.88	213,488,381.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	670,152,894.46	645,239,600.70	727,687,534.67	702,079,053.84
少数股东权益	1,156,221.70		1,170,122.75	
所有者权益合计	671,309,116.16	645,239,600.70	728,857,657.42	702,079,053.84
负债和所有者权益总计	1,177,699,501.54	1,139,861,101.85	1,219,654,042.51	1,158,443,422.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 年 1-6 月

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	392,596,648.65	392,596,648.65	320,902,450.91	320,902,450.91
其中：营业收入	390,359,028.59	390,359,028.59	320,628,768.14	320,628,768.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	447,608,951.36	447,172,585.69	347,831,913.14	344,259,686.77
其中：营业成本	380,243,885.16	380,243,885.16	298,176,251.57	298,176,251.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,810,181.76	1,810,181.76	468,141.01	468,141.01
销售费用	4,434,710.11	4,434,710.11	4,641,288.07	4,641,288.07
管理费用	34,107,952.88	32,750,123.37	22,880,541.21	20,998,432.40
财务费用	14,909,024.17	14,922,465.39	8,099,677.68	8,102,010.48
资产减值损失	12,103,197.28	13,011,219.90	13,566,013.60	11,873,563.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,185,505.99	-6,185,505.99	-1,099,128.97	-1,099,128.97
投资收益（损失以“-”号填列）	5,479,045.18	5,479,045.18	1,356,175.12	1,356,175.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,718,763.52	-55,282,397.85	-26,672,416.08	-23,100,189.71
加：营业外收入	792,649.09	792,649.09	1,159,319.19	1,159,319.19
减：营业外支出	550,208.73	550,208.73	4,570.43	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,476,323.16	-55,039,957.49	-25,517,667.32	-21,940,870.52
减：所得税费用	-4,607,506.90	-4,880,229.35	-6,143,141.65	-10,728,732.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,868,816.26	-50,159,728.14	-19,374,525.67	-11,212,137.93
归属于母公司所有者的净利润	-50,854,915.21	-50,159,728.14	-19,292,901.79	-11,212,137.93
少数股东损益	-13,901.05		-81,623.88	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.24		-0.09	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.24		-0.09	-0.05
七、其他综合收益	-6,679,725.00	-6,679,725.00	-62,083,125.00	-62,083,125.00
八、综合收益总额	-57,548,541.26	-56,839,453.14	-81,457,650.67	-73,295,262.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,534,640.21	-56,839,453.14	-81,376,026.79	-73,295,262.93
归属于少数股东的综合收益总额	-13,901.05		-81,623.88	0

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	435,928,409.98	434,543,184.29	330,943,755.78	329,143,466.88
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	792,649.09	792,649.09	41,918,622.38	39,963,073.58
经营活动现金流入小计	436,721,059.07	435,335,833.38	372,862,378.16	369,106,540.46
购买商品、接受劳务支付的现金	393,494,245.50	333,740,645.73	347,713,598.85	311,785,990.46
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	59,703,874.31	59,395,906.50	38,675,308.19	38,506,572.19
支付的各项税费	7,679,737.59	6,583,022.16	21,850,214.55	20,175,962.30
支付其他与经营活动有关的现金	882,963.51	62,938,430.47	15,518,357.09	42,248,888.12
经营活动现金流出小计	461,760,820.91	462,658,004.86	423,757,478.68	412,717,413.07
经营活动产生的现金流量净额	-25,039,761.84	-27,322,171.48	-50,895,100.52	-43,610,872.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			92,216,639.07	92,216,639.07
取得投资收益收到的现金	5,479,045.18	5,479,045.18	1,356,175.12	1,356,175.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,000.00	300,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,779,045.18	5,779,045.18	93,572,814.19	93,572,814.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,736,151.61	7,530,129.61	35,066,242.80	35,066,242.80
投资支付的现金	17,771,699.21	17,771,699.21	30,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	25,507,850.82	25,301,828.82	65,066,242.80	65,066,242.80
投资活动产生的现金流量净额	-19,728,805.64	-19,522,783.64	28,506,571.39	28,506,571.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	169,000,000.00	169,000,000.00	45,100,000.00	45,100,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	201,570.25	188,129.03	2,332.80	
筹资活动现金流入小计	169,201,570.25	169,188,129.03	45,102,332.80	45,100,000.00
偿还债务支付的现金	123,100,000.00	123,100,000.00	42,550,000.00	42,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,110,594.42	15,110,594.42	8,102,010.48	8,102,010.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	138,210,594.42	138,210,594.42	50,652,010.48	50,652,010.48
筹资活动产生的现金流量净额	30,990,975.83	30,977,534.61	-5,549,677.68	-5,552,010.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-13,777,591.65	-15,867,420.51	-27,938,206.81	-20,656,311.70
加：期初现金及现金等价物余额	121,877,506.80	110,391,310.12	208,193,354.81	190,414,095.33
六、期末现金及现金等价物余额	108,099,915.15	94,523,889.61	180,255,148.00	169,757,783.63



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表补充资料

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 年 1-6 月

补充资料	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	-50,868,816.26	-50,159,728.14	-19,374,525.67	-11,212,137.93
加：资产减值准备	12,103,197.28	13,011,219.90	13,566,013.60	11,873,563.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销	16,167,694.74	15,999,678.51	16,525,576.92	16,343,874.42
无形资产摊销	1,550,078.70	1,550,078.70	1,328,155.22	1,328,155.22
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,476.40	96,476.40		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,185,505.99	6,185,505.99	1,099,128.97	1,099,128.97
财务费用（收益以“-”号填列）	14,909,024.17	14,922,465.39	8,099,677.68	8,102,010.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,479,045.18	-5,479,045.18	-1,356,175.12	-1,356,175.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,526,459.05	-4,799,181.49	-2,939,519.59	-3,145,115.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,546,118.86	-11,584,502.86	-68,614,414.67	-34,096,859.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,313,283.94	-1,648,845.89	87,035,791.65	57,487,877.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,944,583.71	6,185,505.99	-86,264,809.51	-90,035,193.87
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-25,039,761.84	-27,322,171.48	-50,895,100.52	-43,610,872.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	108,099,915.15	94,523,889.61	180,255,148.00	169,757,783.63
减：现金的期初余额	121,877,506.80	110,391,310.12	208,193,354.81	190,414,095.33
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-13,777,591.65	-15,867,420.51	-27,938,206.81	-20,656,311.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或	资本公积	盈余公积	未分配利润			实收资本(或	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	211,677,316.	149,766,803.30	127,146,553.49	239,096,861.88	1,170,122.75	728,857,657.42	211,677,316	209,474,678.30	127,020,897.83	235,856,688.23	1,128,360.21	785,157,940.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	211,677,316	149,766,803.30	127,146,553.49	239,096,861.88	1,170,122.75	728,857,657.42	211,677,316	209,474,678.30	127,020,897.83	235,856,688.23	1,128,360.21	785,157,940.57
三、本年增减变动金额（减少以		-6,679,725.00		-50,854,915.21	-13,901.05	-57,548,541.26		-59,707,875.00		3,240,173.65	41,762.54	-56,300,283.15
（一）净利润				-50,854,915.21	-13,901.05	-50,868,816.26				3,365,829.31	-4,108.83	3,361,720.48
（二）其他综合收益		-6,679,725.00				-6,679,725.00		-59,707,875.00				-59,707,875.00
上述（一）和（二）小计		-6,679,725.00		-50,854,915.21	-13,901.05	-57,548,541.26		-59,707,875.00		3,365,829.31	-4,108.83	-56,346,154.52
（三）所有者投入和减少资本											45,871.37	45,871.37
1．所有者投入资本												
2．股份支付计入所有者权益											45,871.37	45,871.37
3．其他												
（四）利润分配										-125,655.66		
1．提取盈余公积									125,655.66	-125,655.66		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分												
4．其他												
（五）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股												
2．盈余公积转增资本（或股												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他												
（六）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（七）其他												
四、本期期末余额	211,677,316	143,087,078.30	127,146,553.49	188,241,946.67	1,156,221.70	671,309,116.16	211,677,316	149,766,803.30	127,146,553.49	239,096,861.88	1,170,122.75	728,857,657.42

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责：



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北金环股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额						上年金额								
	实收资本(或股	资本公积	减	专	盈余公积	— 未分配利润	所有者权益合	实收资本（或股	资本公积	减	专	盈余公积	—	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	211,677,316.00	149,766,803.30			127,146,553.49	213,488,381.05	702,079,053.84	211,677,316.00	209,474,678.30			127,020,897.83		212,357,480.13	760,530,372.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	211,677,316.00	149,766,803.30			127,146,553.49	213,488,381.05	702,079,053.84	211,677,316.00	209,474,678.30			127,020,897.83		212,357,480.13	760,530,372.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号		-6,679,725.00				-50,159,728.14	-56,839,453.14		-59,707,875.00			125,655.66		1,130,900.92	-58,451,318.42
（一）净利润						-50,159,728.14	-50,159,728.14							1,256,556.58	1,256,556.58
（二）其他综合收益		-6,679,725.00					-6,679,725.00		-59,707,875.00						-59,707,875.00
上述（一）和（二）小计		-6,679,725.00				-50,159,728.14	-56,839,453.14		-59,707,875.00					1,256,556.58	-58,451,318.42
（三）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入资本															
2．股份支付计入所有者权益的金															
3．其他															
（四）利润分配												125,655.66		-125,655.66	
1．提取盈余公积												125,655.66		-125,655.66	
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（五）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．其他															
（六）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	211,677,316.00	143,087,078.30			127,146,553.49	163,328,652.91	645,239,600.70	211,677,316.00	149,766,803.30			127,146,553.49		213,488,381.05	702,079,053.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责：